

**Protokół z 6 Posiedzenia Komisji Rewizyjnej
które odbyło się w dniu 20 maja 2025 roku
w Szkole Podstawowej im. Bohaterów Warszawy w Podkowie Leśnej, ul. Jana Pawła II 20**

Obecni członkowie Komisji:

- Adam Krupa – Przewodniczący
- Aleksandra Bankiewicz
- Bożena Górczyńska
- Edyta Barucka
- Alicja Rotfeld-Paczkowska

oraz

Burmistrz Miasta Podkowa Leśna Magdalena Eckhoff

Skarbnik Miasta Podkowa Leśna Beata Bała

Ad. 1)

Przewodniczący Komisji rozpoczął posiedzenie o godzinie 18.00, odczytał klauzule RODO, przywitał obecnych na posiedzeniu 5 członków Komisji oraz stwierdził kworum.

Ad. 2)

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia.

Wniosków o zmianę porządku obrad nie zgłoszono.

Przyjęty porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie kworum.
2. Przedstawienie porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Rozpoczęcie prac nad absolutorium dla Burmistrza Miasta za 2024 rok.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 3)

Przewodniczący Komisji zarządził przegłosowanie projektu protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z 27 marca 2025 roku.

W wyniku głosowania: 5 za, 0 przeciw, 0 radnych wstrzymało się od głosu, protokół został przyjęty.

Ad. 4)

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że w 2024 roku plan dochodów zrealizowano w kwocie 52.621.181 zł, co stanowi 108% planu. Dochody bieżące zrealizowano w 104%. Plan wydatków zrealizowano w 88%. Na koniec roku nadwyżka budżetowa wyniosła 2.881.037 zł.

Zaległości w płatnościach mieszkańców za podatki i opłaty lokalne były na podobnym poziomie co rok wcześniej i wynosiły ok. 110.000 zł. Planowane inwestycje zostały zrealizowane w 85% i wydatkowano na nie 12.267.816 zł. Oprócz remontu dachu szkoły, wszystkie planowane inwestycje zostały zrealizowane, a różnica w kwocie wynika z niższych cen przetargów. Na koniec roku z tytułu pożyczek i kredytów gmina ma zobowiązania w wysokości 10.755.282 zł. Jest to głównie związane z pożyczką na budowę przedszkola i szkoły. Kredyt zaciągnięty na budowę szkoły kończy się z końcem 2025 roku. Gmina otrzymała dofinansowania w kwotach: 3,7 mln na drogi, 200.000 zł na modernizację pomieszczeń w CKIO, 153.000 zł na ściankę wspinaczkową oraz 297.000 zł na przebudowę nawierzchni terenu rekreacyjnego na ul. Świerkowej. Miasto otrzymało refundacje za poniesione wydatki w latach ubiegłych z tytułu e-usług w kwocie 784.000 zł.

Przewodniczący Komisji zapytał czy dochody i wydatki gminy z 2024 roku są podobne do lat poprzednich.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że dochód z PIT i CIT za 2024 roku powinien być wyższy o 4 miliony niż ten za 2023 rok.

Przewodniczący Komisji powiedział, że Komisja w wydawaniu swojej opinii nt. absolutorium musi bazować na opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej, sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz bilansach budżetowych urzędu i jednostek organizacyjnych.

Radna Aleksandra Bankiewicz powiedziała, że planowany był deficyt w wysokości ponad 7 milionów, a rok zakończył się z nadwyżką ponad 2,8 mln. Zapytała co konkretnie wpłynęło na taką nadwyżkę.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że jest to związane z wyższym wpływem z podatków PIT i CIT, których wcześniej nie da się przewidzieć. Co więcej, na poczet realizacji inwestycji często zabezpieczane są kwoty wyższe niż ostatecznie wydatkowane lub koszty inwestycji są przenoszone na kolejny rok budżetowy. Wydatki gminy są mniejsze niż dochody i z tego generalnie wynika nadwyżka.

Radna Aleksandra Bankiewicz powiedziała, że porównała obecny budżet z poprzednim i w niektórych zadaniach inwestycyjnych kwoty wpisane do budżetu były nierealnie niskie, jak np. 90 tysięcy na remont drogi.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że jeśli inwestycja jest zadaniem wieloletnim to przy podpisaniu umowy musi być zarezerwowana na nią jakaś kwota.

Radna Edyta Barucka zapytała dlaczego zrealizowano jedynie 85% wydatków.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że taki stan rzeczy świadczy o tym, że część zabezpieczonych w budżecie środków zostało wydane w mniejszym stopniu niż planowane. Dotyczy to np. wynagrodzeń dla pracowników czy energii.

Burmistrz Miasta Magdalena Eckhoff powiedziała, że nie zostały zrealizowane takie inwestycje jak remont dachu w szkole, przebudowa budynku posterunku na archiwum i założenie pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała o stosunek planu do wykonania odnośnie kosztów wyżywienia dzieci w przedszkolu. Powiedziała, że w tabeli z poz. 16 i 18 wynika, że wykonanie

jest większe niż zakładano, a wpływ z opłat jest mniejszy niż był w planach. Jeśli wzrosło wykonanie to ilość otrzymanych środków również powinna wzrosnąć.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że może to być związane z zaległościami z poprzedniego roku i zależy w jakim czasie te środki wpłynęły na konto.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała o dochody własne gminy w zakresie korzystania mieszkańców z wodociągów.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że wyższy wpływ niż planowany jest związany z tym, że część mieszkańców wcześniej opłaca wystawione dla nich faktury za wodę.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała z czego wynika kwota dotacji celowej w dziale 600 poz. 2058.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że była to dotacja celowa związana z drogami.

Przewodniczący Komisji zapytał na co przeznaczona została dotacja celowa w dziale dot. kultury fizycznej o poz. 926.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że były to środki na ściankę wspinaczkową i przebudowę nawierzchni na terenie rekreacyjnym na ul. Świerkowej.

Radna Aleksandra Bankiewicz zadała pytanie dotyczące działu działalności usługowej, którego wykonanie to jedynie 7%.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że dział 710 dotyczy planu zagospodarowania przestrzennego i cmentarza. Konkretna informacja co było zrealizowane oraz czego nie udało się wykonać w ramach tych środków zostanie przekazana Komisji w późniejszym terminie.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała o środki przeznaczone na obsługę długu publicznego.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że to są odsetki z zaciągniętych kredytów. Oprocentowanie jest zmienne, więc zaplanowane środki są mocno niedoszacowane i w budżecie rezerwuje się dużą pulę pieniędzy na zapas.

Radna Aleksandra Bankiewicz powiedziała, że plan w tym zakresie został zrealizowany jedynie w 52% i nawet przy zmiennym oprocentowaniu nierealne jest by kwoty odsetek tak bardzo się zmieniały. Należy przeanalizować ilość środków przeznaczanych na ten cel w budżecie.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała o wykonanie planu w dziale edukacyjnej opieki wychowawczej.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że niższe wykonanie planu niż zakładane wynika z tego, że nie wydatkowano środków na stypendia socjalne.

Radna Aleksandra Bankiewicz zadała pytanie o dział 900 dot. gospodarki komunalnej.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że w gospodarce komunalnej mieści się gospodarka ściekowa i wodociągowa oraz odbiór odpadów. Niedoszacowania w budżecie wynikają z tego, że faktury za grudzień wpływają dopiero w styczniu kolejnego roku budżetowego.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała dlaczego w dziale 600 dot. dróg publicznych wydatkowano 10 milionów, choć zaplanowanych było 12 mln.

Burmistrz Miasta Magdalena Eckhoff powiedziała, że oferty przetargowe były na tyle

korzystne, że udało się zaoszczędzić sporą kwotę. Wykonane zostały wszystkie drogi jakie planowano wyremontować.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała dlaczego w poz. 700 dot. gospodarki mieszkaniowej wykonanie to jedynie 53%.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że w tym dziale jest gospodarka gruntami i nieruchomościami, lokale komunalne, energia elektryczna i ogrzewanie. Główna różnica w planie wynika z opłat za energię. Gmina obciąża użytkowników lokali komunalnych na podstawie faktur, które wystawia zakład energetyczny. Jeśli zakład nie wystawi faktur na czas to wykonanie jest mniejsze niż planowane.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała o wydatki inwestycyjne w szkole.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że wydatki te wiążą się z modernizacją dachu i budową leśnej klasy.

Radna Aleksandra Bankiewicz zapytała dlaczego wykonanie w dziale utrzymania zieleni to tylko 61%.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że niewykonanie całości planu w ubiegłym roku wiąże się z brakiem pracownika, który zadania związane z utrzymaniem zieleni miał w swoich obowiązkach.

Radna Aleksandra Bankiewicz powiedziała, że wykonanie w dziale dot. zwierząt to jedynie 23%. W zeszłym roku po przeprowadzeniu przez Komisję Rewizyjną kontroli programu, jedna z radnych chciała skorzystać z dofinansowania do sterylizacji/kastracji i czipowania zwierząt, lecz nie mogła ponieważ nie było już na ten cel środków.

Burmistrz Miasta Magdalena Eckhoff powiedziała, że na te zabiegi gmina pozyskuje środki zewnętrzne w ramach programu, z którego musi w określonym czasie się rozliczyć.

Radna Aleksandra Bankiewicz powiedziała, że w zeszłym roku program był ogłoszony przez urząd w połowie roku, a radna aplikowała o dofinansowanie w październiku/listopadzie i nie udało się go pozyskać.

Burmistrz Miasta Magdalena Eckhoff powiedziała, że nie jest to program, który trwa przez cały rok. W 2025 roku nie ma programu czipowania. Gmina dopiero pod koniec roku będzie aplikowała o wzięcie udziału w programie w 2026 roku.

Radna Aleksandra Bankiewicz zwróciła uwagę na błąd w tabeli dotyczącej CKIO, na stronie 73 w załączniku nr 2. Przychody ze sprzedaży zaplanowane na poziomie 2.000 zł, zarobek wyniósł ponad 4.000 zł, a wpisane wykonanie to 0%.

Skarbnik Miasta Beata Bała powiedziała, że jest to błąd i zostanie on poprawiony.

Radna Aleksandra Bankiewicz zadała pytanie o dotacje od innych gmin za dzieci uczęszczające do podkowieńskiej szkoły.

Połączono się telefonicznie z Dyrektorem CUW Mariolą Stecko, która poinformowała, że w przypadku szkół publicznych i niepublicznych gmina nie ma uprawnień by wystąpić o zewnętrzne środki z gmin z których dzieci pochodzą. Podczas naboru do szkoły przyjmuje się dzieci z gminy, a potem dobiera się dzieci z poza obwodu. W przedszkolach publicznych, niepublicznych i punktach przedszkolnych wystawiane są noty za dzieci, które są spoza

obszaru naszej gminy i inne gminy płacą za to, że ich dzieci uczęszczają do podkowieńskich placówek.

Radna Edyta Barucka poprosiła by na kolejnym spotkaniu szerzej omówić temat mienia komunalnego.

Ad. 5)

Nie zgłoszono spraw różnych.

Ad. 6)

Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie o godzinie 19:05.

Protokół sporządził Daniel Myszkowski

*Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
/-/
Adam Krupa*